

Nazwa i adres jednostki <b>Zespół Szkół w Zaleszanych</b> <b>ul. Sandomierska 95, 37-415 Zaleszany</b>	<p style="text-align: center;"><b>BILANS</b></p> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2019</b> r.	Adresat: <b>WÓJTA GMINY ZALESZANY</b> <b>URZĄD GMINY ZALESZANY</b> ul. Tadeusza Kościuszki 7B 37-415 Zaleszany  <b>2020-03-27</b>  Numer ..... Ilość załączników..... Podpis.....
Numer identyfikacyjny REGON <b>361991590</b>		Wysłać bez pisma

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>		1 217 208,46	1 268 117,90	<b>A. - Fundusze</b>		1 008 541,77	1 095 087,37
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		3 895 849,76	4 252 964,31
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		1 217 208,46	1 268 117,90	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-2 887 307,99	-3 157 876,94
1. - Środki trwałe		1 217 208,46	1 268 117,90	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		0,00	0,00	2. - Strata netto (-)		-2 887 307,99	-3 157 876,94
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...		1 122 582,62	1 191 012,22	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		94 625,84	77 105,68	<b>B. - Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe		0,00	0,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		208 666,69	173 030,53
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		208 666,69	173 030,53
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		15 507,00	11 616,00
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...		70 807,08	58 747,50
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		122 352,61	102 667,03
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>		0,00	0,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. - Materiały		0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		0,00	0,00				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		0,00	0,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		0,00	0,00				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 217 208,46</b>	<b>1 268 117,90</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>1 217 208,46</b>	<b>1 268 117,90</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
 mgr Ewa Mierzwa

Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 mgr J. Nowak  
 Kierownik

Nazwa i adres jednostki Zespół Szkół w Zaleszanych ul. Sandomierska 95, 37 –415 Zaleszany	<b>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.</b>	Adresa WÓJT GMINY ZALESZANY
Numer identyfikacyjny 361991590		wysłać bez pisma

	Stan na roku	Stan na roku
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	42 986,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	42 986,02
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 932 575,99	3 201 488,25
I. Amortyzacja	78 663,64	80 520,16
II. Zużycie materiałów i energii	162 778,03	195 458,99
III. Usługi obce	185 618,74	120 533,16
IV. Podatki i opłaty	3 897,00	3 383,00
V. Wynagrodzenia	1 947 470,78	2 180 713,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	545 447,80	611 154,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 700,00	9 724,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	- 2 932 575,99	-3 158 502,23
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 157,00	625,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 157,00	625,29
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 2 921 418,99	-3 157 876,94
<b>G. Przychody finansowe</b>	34 111,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	34 111,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 2 887 307,99	-3 157 876,94
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na roku	Stan na roku
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 2 887 307,99	-3 157 876,94

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa*  
mgr Ewa Mierzwa  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2020.03.23  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jarosław Kowak  
*Jarosław Kowak*  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki <b>Zespół Szkół w Zaleszanych</b> <b>Ul. Sandomierska 95,37 -415 Zaleszany</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2019 r.</b>	Adresat <b>WÓJT GMINY ZALESZANY</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>361991590</b>		wysłać bez pisma	
	Stan na roku	Stan na roku	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 739 091,01	3 895 849,76	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 871 692,29	3 374 721,58	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 859 692,29	3 243 291,98	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	86 687,73	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	12 000,00	44 741,87	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 714 933,54	3 017 607,03	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 669 665,54	2 887 307,99	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	45 268,00	43 611,31	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	86 687,73	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	3 895 849,76	4 252 964,31	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	- 2 887 307,99	-3 157 876,94	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	- 2 887 307,99	-3 157 876,94	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	1 008 541,77	1 095 087,37	

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

(główny księgowy)

2020.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jarosław Nowak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół w Zaleszanych z siedzibą w Zaleszanych ul. Sandomierska 95 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół w Zaleszanych
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sandomierska 95, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	ul. Sandomierska 95, 37-415 Zaleszany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i przedszkola
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Wartości niematerialne i prawne            Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. W szczególności są to licencje na oprogramowanie oraz prawa autorskie do zdjęć i materiałów autorskich wykorzystywanych w działalności jednostki.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia( lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł. umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071” Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża konto 400 „ Amortyzacja” Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł a także będące pomocami dydaktycznymi traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji.</p> <p>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe            Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności</p>

*Hand*

	<p>dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub w wysokości określonej w decyzji o nieodpłatnym przyjęciu pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja rozpoczyna się od miesiąca przyjęcia do użytkowania i umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża na koniec roku konto 400 „ Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 011.</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Środki trwałe otrzymane w darowiźnie wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>Jednostka w oparciu o zasadę istotności wskazaną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego odstępuje od dokonywania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza się je w 100% w momencie oddania do użytkowania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Składniki majątku określone jako drobny sprzęt (kwietniki, kwiaty, wazon, doniczki, wieszaki, kosze, firany, zasłony, karnisze, lampy, żyrandole, naczynia itp. ) nie podlegają ewidencji na kontach majątkowych i są spisywane w koszty w momencie ich zakupu.</p> <p>Pozostałe środki trwałe – zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie 014” Zbiory biblioteczne” i umarza się je w 100% w momencie oddania do użytkowania a umorzenie jest ujmowane na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Zbiory biblioteczne wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Na podstawie art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości jednostka uznaje materiały za zużyte w dacie zakupu i w związku z powyższym nie prowadzi ewidencji zapasów.</p> <p>Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.</p> <p>W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabele załącznik nr 1, 2 i 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy

*Handwritten signature*

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

*Hand*

	Tabela załącznik nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	W sprawozdaniu finansowym za 2019r. dokonano odmiennej niż w 2018r. prezentacji przychodów z tytułu opłat godzinowych i za wyżywienie w przedszkolach w pozycji A rachunku zysku i strat Przychody z tytułu dochodów budżetowych.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany

*Ewa*  
mgr Ewa Mierzwa  
(główny księgowy)

2020. 03. 23  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

*Jan*  
mgr Jan Morsak  
(kierownik jednostki)



## Załącznik Nr 1

Tabela środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Środki trwałe	3 867 658,06	0,00	173 997,68	12 000,00	161 901,50	0,00	55 351,46	0,00	16 949,00	0,00	4 143 256,78
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 933 385,57		86 687,73	12 000,00	92 956,17						3 125 029,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	254 314,66								12 000,00		242 314,66
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe	679 957,83		87 309,95		68 945,33		55 351,46		4 949,00		775 912,65
	<b>SUMA</b>	<b>3 867 658,06</b>	<b>0,00</b>	<b>173 997,68</b>	<b>12 000,00</b>	<b>161 901,50</b>	<b>0,00</b>	<b>55 351,46</b>	<b>0,00</b>	<b>16 949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 143 256,78</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Włose*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jan Kowak*

Załącznik Nr 2

Tabela wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku			
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne				
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 848,60			4 949,00					2 077,45				11 720,15
	SUMA	8 848,60	0,00	0,00	4 949,00	0,00		0,00		2 077,45	0,00	0,00	0,00	11 720,15

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jacek Kowalik  
*Jacek Kowalik*

## Załącznik Nr 3

Tabela umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	2 650 449,60	0,00	167 830,11	0,00	117 159,63	0,00	55 351,46	4 949,00	0,00	2 875 138,88
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 810 802,95		75 000,00	48 214,30						1 934 017,25
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	159 688,82		5 520,16							165 208,98
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	679 957,83		87 309,95	68 945,33		55 351,46	4 949,00			775 912,65
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 848,60				4 949,00					11 720,15
	<b>SUMA</b>	<b>2 659 298,20</b>	<b>0,00</b>	<b>167 830,11</b>	<b>117 159,63</b>	<b>4 949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 428,91</b>	<b>4 949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 886 859,03</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jan Nowak

## Załącznik 4

## Tabela wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	70 881,18
2.	nagrody jubileuszowe	101 176,19
3.	świadczenia urlopowe	37 858,32
4.	inne	
SUMA		209 915,69

w tym: odprawa emerytalna 29.085,18 zł, odprawa  
pieniężna nauczyciela 41.796,00 zł

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Woda*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jan Nowak

WZAJEMNE ROZLICZENIA

MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI BILANSEM  
GMINY ZALESZANY

01.01.2019 - 31.12.2019r.

Lp.	Jednostka	A K T Y W A		P A S Y W A	
		wartość netto nieodpl. otrz. śr. trw.	3	nieodpl. przek. śr. trw.	4
1.	Gmina Zaleszany			40 381,35	
2.	CUW w Zaleszanych			4 360,52	
3.	Zespół Szkół w Zaleszanych	44 741,87			
		44 741,87		44 741,87	

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jaworski*  
mgr Jaworski

WZAJEMNE ROZLICZENIA

MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI ZESTAWIENIEM ZMIAN FUNDUSZU

GMINY ZALESZANY

01.01.2019 - 31.12.2019r.

Lp.	1	2	1.6 nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2.6 wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
1		3		3
1.	Gmina Zaleszany			40 381,35
2.	CUW w Zaleszanych			4 360,52
3.	Zespół Szkół w Zaleszanych		44 741,87	
			44 741,87	44 741,87

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*J. Nowak*  
mgr J. Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT  
GMINY ZALESZANY  
01.01.2019 - 31.12.2019r.**

(w z i g r)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Koszty									
		Przychody	Koszty								
		Z tyt. dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodz	Ubezpiecz. społeczne i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
1.	Zespół Szkół w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany					2 200,00					

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jan Kowak*  
mgr Jan Kowak